



Gobierno Autónomo Departamental de La Paz
Servicio Departamental de Salud

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de seguimiento N°** : HN/UAI/INF.SEG N° 02/2021
- Correspondiente al** : Segundo Seguimiento al Informe HN/UAI/INF N° 002/2019 de Control Interno Emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos del Hospital del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría", por el Ejercicio Terminado al 31 de diciembre de 2018.
- Por el periodo** : El alcance del seguimiento se circunscribe a verificar el cumplimiento de las cuatro (4) recomendaciones pendientes de implementación, conforme a los resultados expuestos en el informe de Seguimiento HN/UAI/INF.SEG N° 01/2020 emitido en fecha 18 de febrero 2020, trabajo que se realizó de acuerdo a las Normas Generales de Auditoria Gubernamental (Numeral 219 Seguimiento) y comprendió la evaluación de la documentación de respaldo, considerando los periodos y actividades establecidas en el Formato II "Cronograma de Implantación de las Recomendaciones" reformulado.
- Ejecutada en cumplimiento** : La Unidad de Auditoria Interna del Hospital del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría" en cumplimiento a la Norma General de Auditoria Gubernamental N° 219 aprobada mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 y en cumplimiento al Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2021, efectuó el Segundo Seguimiento al Informe HN/UAI/INF N° 002/2019 de Control Interno Emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos del Hospital del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría", por el Ejercicio Terminado al 31 de diciembre de 2018.
- Objetivo del seguimiento** : Verificar el cumplimiento de las cuatro (4) recomendaciones pendientes de implantación, conforme a los resultados expuestos en el Informe HN/UAI/INF.SEG N° 01/2020 emitido en fecha 18 de febrero 2020 emergente del Primer Seguimiento al Informe HN/UAI/INF N° 002/2019 de Control Interno Emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos del Hospital del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría", por el Ejercicio Terminado al 31 de diciembre de 2018 y que a la fecha las mismas se encuentren respaldadas con documentación suficiente y competente.



Gobierno Autónomo Departamental de La Paz
Servicio Departamental de Salud

Objeto del seguimiento : Constituyen objeto del presente seguimiento el Informe de Control Interno HN/UAI/INF N° 002/2019 de 25 de febrero 2019, Informe de Seguimiento HN/UAI/INF.SEG N° 01/2020 emitido en fecha 18 de febrero 2020, Formato II "Información sobre Implantación de Recomendaciones" emergente del primer seguimiento realizado, documentación de respaldo sobre el cumplimiento de las recomendaciones y su correspondencia con el cronograma de implantación reformulado.

Emergente del seguimiento realizado, se obtuvo los siguientes resultados:

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 2.1.1 Pago de Refrigerios en Exceso, (R.03).
- 2.1.2 Deficiencias en el Sistema Biométrico de Control de Personal (R.05).
- 2.1.3 Facturas de Servicio Telefónico que no consignan la razón social ni el NIT del Hospital Del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría", (R.06).

RECOMENDACIONES NO APLICABLES

- 2.3.1 Deficiencias en Declaraciones Juradas F-110 por Pago de Refrigerios a funcionarios del Hospital del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría", (R.04).

CONCLUSIÓN.

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Hospital del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría", habiendo efectuado el Segundo Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe HN/UAI/INF N° 002/2019 de Control Interno Emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos del Hospital del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría", por el Ejercicio Terminado al 31 de diciembre de 2018, concluye que el grado de cumplimiento de las recomendaciones fue satisfactoria, toda vez que de un total de cuatro (4) recomendaciones pendientes de implementación, tres (3) fueron cumplidas, una (1) no aplica a la gestión de evaluación, resultados que se resumen a continuación:

Resultados del Seguimiento	Número	Porcentaje
Recomendaciones Cumplidas	3	75%
Recomendaciones No Aplica	1	25%
Total	4	100%

La Paz, 22 de febrero de 2021